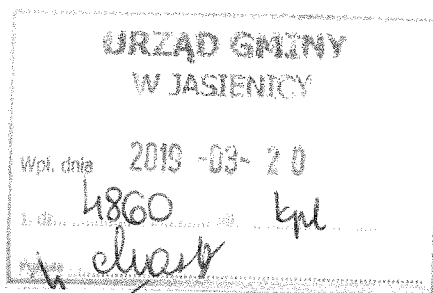


Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej  
w Jasienicy  
43-385 JASZENICA  
REGON 072686748 NIP 937-16-06-954  
tel./fax 33 815 29 92, 33 815 32 96

KA.3124.1.2019



Jasienica, 18.03.2019 r.

WÓJT GMINY JASZENICA

MGR INŻ. JANUSZ PIERZYNA

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jasienicy przedkłada roczne sprawozdanie finansowe za rok 2018. W skład sprawozdania wchodzi:

- Bilans jednostki,
- Rachunek zysków i start jednostki (wariant porównawczy),
- Zestawienie zmian w funduszu jednostki,
- Informacja dodatkowa.

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Jasienicy  
*Dorota Kominek*  
mgr Dorota Kominek

Otrzymują:

- 1.) adresat
- 2.) a/a (K.B.)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej</b>  <b>Jasienica 845, 43-385 Jasienica</b>  Numer identyfikacyjny REGON <b>072686748</b>		<i>Bilans</i> <i>jednostki budżetowej</i> <i>lub samorządowego zakładu</i> <i>budżetowego</i>  <i>sporządzony</i> <i>na dzień: 2018-12-31</i>		Adresat <b>Gmina Jasienica</b>  <b>43-385 JASIENICA</b>	
<b>AKTYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	<b>PASYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	103 067,85	122 909,57	<b>A. Fundusze</b>	3 846 476,15	4 408 355,96
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	29 557 649,84	31 029 353,57
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	103 067,85	122 909,57	<b>II. Wynik finansowy netto</b>	-25 711 173,69	-26 620 997,61
<b>1. Środki trwałe</b>	103 067,85	122 909,57	<b>1. Zysk netto (+)</b>	0,00	0,00
<b>1.1 Grunty</b>	9 357,29	9 357,29	<b>2. Strata netto (-)</b>	-25 711 173,69	-26 620 997,61
1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazanie w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
<b>1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	71 300,58	98 949,79	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
<b>1.3 Urządzenia techniczne i maszyny</b>	22 409,98	14 602,49	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
<b>1.4 Środki transportu</b>	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
<b>1.5 Inne środki trwałe</b>	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	109 142,73	108 271,42
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	109 142,73	108 271,42
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	3 745,44	2 666,80
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	0,00	0,00
<b>1. Akcje i udziały</b>	0,00	0,00	<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	16 276,85	16 204,54
<b>2. Inne papiery wartościowe</b>	0,00	0,00	<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	88 097,10	86 644,59
<b>3. Inne długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	3 852 551,03	4 393 717,81	<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	<b>8. Fundusze specjalne</b>	1 023,34	2 755,49
<b>1. Materiały</b>	0,00	0,00	<b>8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	1 023,34	2 755,49
<b>2. Polprodukty i produkty w toku</b>	0,00	0,00	<b>8.2 Inne fundusze</b>	0,00	0,00
<b>3. Produkty gotowe</b>	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
<b>4. Towary</b>	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	3 852 327,69	4 390 962,32			
<b>1. Należności z tytułu dostaw i usług</b>	0,00	0,00			
<b>2. Należności od budżetów</b>	0,00	0,00			
<b>3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	0,00	0,00			
<b>4. Pozostałe należności</b>	3 852 327,69	4 390 962,32			
<b>5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	223,34	2 755,49			
<b>1. Środki pieniężne w kasie</b>	0,00	0,00			
<b>2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych</b>	223,34	2 755,49			
<b>3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego</b>	0,00	0,00			
<b>4. Inne środki pieniężne</b>	0,00	0,00			
<b>5. Akcje lub udziały</b>	0,00	0,00			
<b>6. Inne papiery wartościowe</b>	0,00	0,00			
<b>7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	3 955 618,88	4 516 627,38	<b>Suma pasywów</b>	3 955 618,88	4 516 627,38


GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Jasienicy  
*K. Bulowska*  
mgr Katarzyna Bulowska  
.....  
(główny księgowy)

2019-03-18  
.....  
(rok-miesiąc-dzień)

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Jasienicy  
*Dorota Kominek*  
mgr Dorota Kominek  
.....  
(kierownik jednostki)

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....	Adresat Gmina Jasienica	
Jasienica 845, 43-385 Jasienica			43-385 JASZENICA	
Numer identyfikacyjny REGON 072686748				
sporządzony na dzień 2018-12-31				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		447 641,34	466 988,48
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		447 641,34	466 988,48
B	Koszty działalności operacyjnej		26 387 997,77	27 350 582,21
B.I	Amortyzacja		3 728,17	9 899,68
B.II	Zużycie materiałów i energii		85 381,03	93 646,84
B.III	Usługi obce		820 851,52	849 491,99
B.IV	Podatki opłaty		4 139,58	4 643,25
B.V	Wynagrodzenia		1 334 806,27	1 408 849,49
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		279 832,35	283 012,88
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		15 768,90	18 747,76
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu		23 843 489,95	24 682 290,32
B.X	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-25 940 356,43	-26 883 593,73
D	Pozostałe przychody operacyjne		13 606,69	4 642,91
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II	Dotacje		0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne		13 606,69	4 642,91
E	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
E.I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
E.II	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-25 926 749,74	-26 878 950,82
G	Przychody finansowe		215 576,05	257 953,21
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
G.II	Odsetki		215 576,05	257 953,21
G.III	Inne		0,00	0,00
H	Koszty finansowe		0,00	0,00
H.I	Odsetki		0,00	0,00
H.II	Inne		0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-25 711 173,69	-26 620 997,61
J	Podatek dochodowy		0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)		-25 711 173,69	-26 620 997,61

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Jasienicy  
  
mgr Katarzyna Bułowska  
(główny księgowy)

Identyfikator sprawozdania: 20190318080011

2019-03-18  
(rok-miesiąc-dzień)

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Jasienicy  
  
mgr Dorota Kominek  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Gmina Jasienica	
Jasienica 845, 43-385 Jasienica			43-385 JASIENICA	
Numer identyfikacyjny REGON 072686748			sporządzony na dzień            2018-12-31	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego.
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		24 059 415,07	29 557 649,84
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		26 397 795,33	27 393 752,89
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe		26 397 795,33	27 364 011,49
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4	Środki na inwestycje		0,00	20 725,50
I.1.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10	Inne zwiększenia		0,00	9 015,90
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		20 899 560,56	25 922 049,16
I.2.1	Strata za rok ubiegły		20 756 176,91	25 711 173,69
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe		143 383,65	190 149,97
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	20 725,50
I.2.5	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9	Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		29 557 649,84	31 029 353,57
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-25 711 173,69	-26 620 997,61
III.1	zysk netto		0,00	0,00
III.2	strata netto (-)		-25 711 173,69	-26 620 997,61
III.3	nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV	Fundusz (poz.II+,-III)		3 846 476,15	4 408 355,96

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Jasienicy

*K. Bulowska*  
mgr Katarzyna Bulowska  
(główny księgowy)

2019-03-18  
(rok-miesiąc-dzień)

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Jasienicy

*Dorota Kominek*  
mgr Dorota Kominek  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA  
DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jasienicy
1.2	siedzibę jednostki
	Jasienica 845, 43-385 Jasienica
1.3	adres jednostki
	Jasienica 845, 43-385 Jasienica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Działania z zakresu:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Pomocy społecznej</li> <li>2. Świadczeń rodzinnych;</li> <li>3. Pomocy państwa w wychowaniu dzieci;</li> <li>4. Wsparcia kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”;</li> <li>5. Rządowego programu „Dobry start”;</li> <li>6. Zasiłków dla Opiekunów;</li> <li>7. Funduszu alimentacyjnego oraz postępowania wobec dłużników alimentacyjnych;</li> <li>7. Wspierania rodziny i pieczy zastępczej;</li> <li>8. Przeciwdziałania przemocy w rodzinie;</li> <li>9. Dodatków mieszkaniowych i energetycznych;</li> <li>10. Pomocy materialnej o charakterze socjalnym – stypendiów i zasiłków szkolnych;</li> <li>11. Karty Dużej Rodziny;</li> <li>12. Świadczeń z opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.</li> </ol>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie za rok 2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</li> <li>* Środki trwałe, stanowiące własność samorządu terytorialnego, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji.</li> <li>* Pozostałe środki trwałe wycenia się wg cen zakupu brutto, łącznie z podatkiem VAT.</li> <li>* Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się jednorazowo w momencie zakupu jeżeli ich wartość nie przekracza kwoty 10 000,00 zł brutto.</li> <li>* Składniki majątku o wartości powyżej 10 000,00 zł brutto amortyzuje się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.</li> <li>* Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych podwyższają wartość początkową tych środków trwałych.</li> <li>* Nie umarza się wartości gruntów.</li> <li>* Odstępuje się od rozliczania kosztów w czasie.</li> <li>* Odstępuje się od dokonywania czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (np. w przypadku prenumerat, polis ubezpieczeniowych).</li> <li>* Przestrzega się zasady memoriału.</li> <li>* Odpisów aktualizujących należności z tytułu funduszu alimentacyjnego dokonuje się na podstawie otrzymanych od komornika sądowego informacji określających stopień ich ściągальności.</li> <li>* Odpisów aktualizujących należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej dokonuje się w 100 %.</li> <li>* Wynik finansowy ustalany jest metodą porównawczą.</li> </ul>
5.	inne informacje

## II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### 1.1.Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Tabela nr 1

#### Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	36 439,63		6 897,38		6 897,38					43 337,01
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I	Razem wartości niematerialne i prawne	36 439,63		6 897,38		6 897,38					43 337,01
2.1	Grunty	9 357,29									9 357,29
2.1.1	Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	74 101,39			29 741,40	29 741,40					103 842,79
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	48 040,42									48 040,42
2.4	Środki transportu										
2.5	Inne Środki trwałe										
2	Razem środki trwałe	131 499,10			29 741,40	29 741,40					161 240,50
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	131 499,10			29 741,40	29 741,40					161 240,50

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	36 439,63		6 897,38		6 897,38		43 337,01	0,00	0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne									
I	Razem wartości niematerialne i prawne	36 439,63		6 897,38		6 897,38		43 337,01	0,00	0,00
2.1	Grunty								9 357,29	9 357,29
2.1.1	Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 800,81		2 092,19		2 092,19		4 893,00	71 300,58	98 949,79
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	25 630,44		7 807,49		7 807,49		33 437,93	22 409,98	14 602,49
2.4	Środki transportu									
2.5	Inne środki trwałe									
2	Razem środki trwałe	28 431,25		9 899,68		9 899,68		38 330,93	103 067,85	122 909,57
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)									
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	28 431,25		9 899,68		9 899,68		38 330,93	103 067,85	122 909,57



**1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi wartościami**

Tabela nr 2 – Nie dotyczy

**Aktualna wartość rynkowa środków trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

**1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych**

Tabela nr 3 – Nie dotyczy

**Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.	Długoterminowe aktywa finansowe				

**1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Tabela nr 4 – Nie dotyczy

**Grunty w wieczystym użytkowaniu**

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 – 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				

**1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Tabela nr 5

**Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	12 082,95			12 082,95
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				

**1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Tabela nr 6 – Nie dotyczy

**Posiadane papiery wartościowe**

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały					
2.	Dłużne papiery wartościowe					

**1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych).**

Tabela nr 7

**Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności**

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Pozostałe należności	412 322,29		2 602,73		409 719,56

**1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**  
Tabela nr 8 – Nie dotyczy

**Informacja o stanie rezerw**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
3.	Ogółem rezerwy					

**1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

Tabela nr 9 – Nie dotyczy

**Zobowiązania według okresów wymagalności**

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
	a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe (wekslowe) d) zobowiązania wobec budżetów e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń g) z tytułu wynagrodzeń h) pozostałe								
	Razem								

**1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego**

Tabela nr 10 – Nie dotyczy

**Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

**1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Tabela nr 11 – Nie dotyczy

**Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku**

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
5.	Ogółem								

**1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Tabela nr 12 – Nie dotyczy

**Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych**

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadia		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli		
5.	Inne		

6.	Ogółem		
----	--------	--	--

**1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie**

Tabela nr 13 – Nie dotyczy

**Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.): – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)		

**1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

Tabela 14 – Nie dotyczy

**Otrzymane gwarancje i poręczenia**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
3.	Ogółem:		

**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Tabela 15

**Wypłacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	103 560,00	Dwie odprawy emerytalne
2.	Nagrody jubileuszowe	6 265,50	Dwie nagrody jubileuszowe
3.	Inne	4 558,63	Dofinansowanie do zakupu okularów korekcyjnych, ekwiwalent za odzież ochronną oraz pranie
4.	Ogółem:	114 384,13	

**1.16. Inne informacje**

Nie dotyczy

2.

**2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Tabela 16 – Nie dotyczy

**Odpisy aktualizujące wartość zapasów**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu	Dodatkowe informacje
1.	Materiały					
2.	Towary					

**2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**

Tabela 17 – Nie dotyczy

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		

**2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Tabela 18 – Nie dotyczy

**Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		

**2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych**

Nie dotyczy

**2.5. Inne informacje**

Nie dotyczy

**3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki**

- Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

**Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym**

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	23
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	1
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	1
6.	Ogółem	25

- Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

W 2018 roku przeksięgowano zakup dwóch urządzeń klimatyzacyjnych z konta 013 na 011 w związku z błędnym zaklasyfikowaniem ich w roku 2017. Zwiększyła się zatem wartość środków trwałych i zaszła konieczność wykazania kwoty tego zwiększenia w pozycji I.1.10 Zestawienia zmian w funduszu jednostki za 2018 rok. Kwota korekty wyniosła: 9 015,90 zł i nie spowodowała ona znaczącego zniekształcenia sprawozdania finansowego.

- Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie dotyczy

- Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

Nie dotyczy

- Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie dotyczy

- Informacje o wzajemnych rozliczeniach pomiędzy jednostkami

GZOSiP:

13 838,40 zł posiłki w szkołach i przedszkolach pozycja (B.IX RZiS)

UG:

480,00 zł czynsz – pozycja B.III

524,00 zł wywóz śmieci – pozycja B.IV

2 340,58 zł trwałe zarząd – pozycja B.IV

GLÓWNY KSIĘGOWY

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

w Jasienicy

*K. Bulowska*

mgr Katarzyna Bulowska

.....  
(główny księgowy)

2019-03-18

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

w Jasienicy

*K. Kominek*

mgr Dorothea Kominek  
(kierownik jednostki)